

**ZARZĄDZENIE NR 140/2015
BURMISTRZA KRAPKOWIC**

z dnia 18 maja 2015 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych gminnych instytucji kultury za 2014 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późniejszymi zmianami) oraz art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami) uchwała się co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe sporządzone za 2014 rok przez:

- 1) Krapkowicki Dom Kultury z siedzibą w Krapkowicach, ul. Prudnicka 7;
- 2) Miejską i Gminną Bibliotekę Publiczną z siedzibą w Krapkowicach, ul. Sądowa 21.

§ 2. Roczne sprawozdania finansowe, o których mowa w § 1 stanowią załączniki nr 1 i nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miasta i Gminy w Krapkowicach oraz Biuletynie Informacji Publicznej Miasta i Gminy w Krapkowicach.

BURMISTRZ KRAPKOWIC

Andrzej Kasiura

KRAPKOWICKI DOM KULTURY
ul. PRUDNICKA 7
47-300 KRAPKOWICE
NIP 756-10-26-472

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2014

Aktywa	Stan na		Pasywa	Stan na			
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
0	1	2	0	1	2		
A. Aktywa trwałe	01	244 003,91	298 647,43	A. Kapitał (fundusz) własny	76	129 595,97	53 582,68
I. Wartości niematerialne i prawne	02	3 954,00	1 977,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	71 173,89	129 595,97
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03			Należne wpłaty na kapitał podstawowy	78		
2. Wartość firmy	04			II. (wielkość ujemna)			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05	3 954,00	1 977,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	08			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	80		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	240 049,91	294 670,43	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81		
1. Środki trwałe	08	240 049,91	294 670,43	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		
a) grunty (w tym prawo użytkowanie wieczystego gruntu)	09			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	83		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	53 457,96	55 930,46	VIII. Zysk (strata) netto	84	58 422,08	-76 013,09
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	27 735,88	19 063,44	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85		
d) środki transportu	12			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86	230 450,42	299 838,91
e) inne środki trwałe	13	158 856,07	219 676,53	I. Rezerwy na zobowiązania	87		
2. Środki trwałe w budowie	14			Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	89		
III. Należności długoterminowe	16			- długoterminowe	90		
1. Od jednostek powiązanych	17			- krótkoterminowe	91		
2. Od pozostałych jednostek	18			3. Pozostałe rezerwy	92		
IV. Inwestycje długoterminowe	19			- długoterminowe	93		
1. Nieruchomości	20			- krótkoterminowe	94		
2. Wartości niematerialne i prawne	21			II. Zobowiązania długoterminowe	95		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22			1. Wobec jednostek powiązanych	96		
a) w jednostkach powiązanych	23			2. Wobec pozostałych jednostek	97		
- udziały lub akcje	24			a) kredyty i pożyczki	98		
- inne papiery wartościowe	25			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99		
- udzielone pożyczki	26			c) Inne zobowiązania finansowe	100		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	27			d) Inne	101		
b) w pozostałych jednostkach	28						
- udziały lub akcje	29						
- inne papiery wartościowe	30						
- udzielone pożyczki	31						
- inne długoterminowe aktywa finansowe	32						
4. Inne inwestycje długoterminowe	33						
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34						
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35						
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36						

Krapkowice 31-12-2014

miejsowość, data

31-12-2014 Dycha Barbara

data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy

Barbara Dycha

31-12-2014 Bernat Aleksander

data i podpis kierownika jednostki

strona 1/2

DYREKTOR

Aleksander Bernat

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2014

Aktywa	Stan na		Pasywa	Stan na			
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
0	1	2	0	1	2		
B. Aktywa obrotowe	37	116 042,48	56 774,36	III. Zobowiązania krótkoterminowe	102	21 784,14	42 631,21
I. Zapasy	38			1. Wobec jednostek powiązanych	103		
1. Materiały	39			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	104		
2. Półprodukty i produkty w toku	40			- do 12 miesięcy	105		
3. Produkty gotowe	41			- powyżej 12 miesięcy	106		
4. Towary	42			b) inne	107		
5. Zaliczki na dostawy	43			2. Wobec pozostałych jednostek	108	21 784,14	42 631,21
II. Należności krótkoterminowe	44	72 464,93	50 078,92	a) kredyty i pożyczki	109		
1. Należności od jednostek powiązanych	45			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46			c) inne zobowiązania finansowe	111		
- do 12 miesięcy	47			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	112	21 767,42	25 419,00
- powyżej 12 miesięcy	48			- do 12 miesięcy	113	21 767,42	25 419,00
b) Inne	49			- powyżej 12 miesięcy	114		
2. Należności od pozostałych jednostek	50	72 464,93	50 078,92	e) zaliczki otrzymane na dostawy	115		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	2 974,00	3 268,00	f) zobowiązania weksłowe	116		
- do 12 miesięcy	52	2 974,00	3 268,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	117		17 212,21
- powyżej 12 miesięcy	53			h) z tytułu wynagrodzeń	118	16,72	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54		19 200,00	i) inne	119		
c) inne	55	69 490,93	27 610,92	3. Fundusze specjalne	120		
d) dochodzone na drodze sądowej	56			IV. Rozliczenia międzyokresowe	121	208 666,28	257 207,70
III. Inwestycje krótkoterminowe	57	41 450,31	4 415,90	1. Ujemna wartość firmy	122		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	41 450,31	4 415,90	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	123	208 666,28	257 207,70
a) w jednostkach powiązanych	59			- długoterminowe	124	208 666,28	257 207,70
- udziały lub akcje	60			- krótkoterminowe	125		
- inne papiery wartościowe	61			Pasywa razem	126	360 046,39	353 421,79
- udzielone pożyczki	62						
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63						
b) w pozostałych jednostkach	64						
- udziały lub akcje	65						
- inne papiery wartościowe	66						
- udzielone pożyczki	67						
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68						
c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	41 450,31	4 415,90				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	41 450,31	4 415,90				
- inne środki pieniężne	71						
- inne aktywa pieniężne	72						
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73						
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74	2 127,24	2 279,54				
Aktywa razem	75	360 046,39	353 421,79				

Krapkowice 31-12-2014

miejsowość, data

31-12-2014 Dycha Barbara

data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy

Barbara Dycha

31-12-2014 Bernat Aleksander

data i podpis kierownika jednostki

Kierownik

Aleksander Bernat

strona 2/2

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01-01-2014 do 31-12-2014

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie		Dane za rok	
			poprzedni	bieżący
			2	3
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	01	1 338 261,92	1 360 187,35
	od jednostek powiązanych	02		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	1 338 261,92	1 360 187,35
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie -)	04		
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06		
B.	Koszty działalności operacyjnej	07	1 382 359,09	1 553 841,46
I.	Amortyzacja	08	60 788,59	55 454,79
II.	Zużycie materiałów i energii	09	135 064,13	125 566,39
III.	Usługi obce	10	433 172,91	517 461,94
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	11	36 540,42	32 874,39
	podatek akcyzowy	12		
V.	Wynagrodzenia	13	598 662,77	704 373,07
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	101 195,40	103 469,87
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	15	16 934,87	14 641,01
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	17	-44 097,17	-193 654,11
D.	Pozostałe przychody operacyjne	18	101 884,02	117 461,63
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19		
II.	Dotacje	20		
III.	Inne przychody operacyjne	21	101 884,02	117 461,63
E.	Pozostałe koszty operacyjne	22	50,00	100,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		
III.	Inne koszty operacyjne	25	50,00	100,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	26	57 736,85	-76 292,48
G.	Przychody finansowe	27	685,23	279,39
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
	od jednostek powiązanych	29		
II.	Odsetki, w tym:	30	685,23	279,39
	od jednostek powiązanych	31		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV.	IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V.	V. Inne	34		
H.	Koszty finansowe	35		
I.	Odsetki, w tym:	36		
	dla jednostek powiązanych	37		
II.	Strata ze zbycia inwestycji	38		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	39		
IV.	Inne	40		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	41	58 422,08	-76 013,09
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	42		
I.	Zyski nadzwyczajne	43		
II.	Straty nadzwyczajne	44		
K.	Zysk (strata) brutto (I ± J)	45	58 422,08	-76 013,09
L.	Podatek dochodowy	46		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	47		
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	48	58 422,08	-76 013,09

Sporządzono dnia 31-12-2014

31-12-2014 Dycha Barbara

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Barbara Dycha

31-12-2014 Bernat Aleksander

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Aleksander Bernat

RAPORT O STANIE

KRAPKOWICKIEGO DOMU KULTURY W KRAPKOWICACH na dzień 31.12.2014 ROK

1 Działalność merytoryczna, sytuacja kadrowa i majątek jednostki.

Zadania Krapkowickiego Domu Kultury określone zostały w Ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej /Dz. U. Nr 114, poz. 493 z późn. zm./ oraz Uchwałą Nr XVII/282/2000 Rady Miejskiej w Krapkowicach z dnia 27.06.2000r. w sprawie zmiany Statutu Krapkowickiego Domu Kultury.

Zadania główne przyjęte w w/w okresie sprawozdawczym do realizacji to organizowanie:

- zespołowego uczestnictwa w kulturze;
- form indywidualnej aktywności kulturalnej;
- różnorodnych form edukacji kulturalnej;
- imprez kulturalnych;
- działalności gospodarczej.

W Krapkowickim Domu Kultury zatrudnionych jest :

- | | | |
|---------------------------------|---|------------------------------|
| - instruktorów | 3 | (w tym 2 osoby na 1/4 etatu) |
| - pracowników kina | 2 | |
| - pracowników obsługi | 3 | (w tym 1 osoba na 1/2 etatu) |
| - pracowników administracyjnych | 2 | |
| - dyrektor placówki | 1 | |

W sumie jest zatrudnionych 11 osób, co w przeliczeniu na pełne etaty daje 9 .

Wartość środków trwałych Krapkowickiego Domu Kultury wynosi **619.023,20**

W tym :

- | | |
|---|------------|
| - Budynek | 57.347,96 |
| - Wentylacja na sali tanecznej | 29.678,44 |
| - 7 zespołów komputerowych z oprogramowaniem | 36.012,88 |
| - Sprzęt nagłaśniający : KINO, SALA MUZYCZNA | 27.065,25 |
| - Wyposażenie KDK i KINO | 191.551,87 |
| - Ksero (darowizna) | 9.150,00 |
| - Śr. trwałe: piec do wypalania gliny, perkusja,
koło garncarskie, szachy ogrodowe | 17.873,00 |
| - Rampa na sali kinowej, kratownica oświetleniowa | 28.844,80 |
| - Sprzęt do cyfrowej projekcji filmów | 140.000,00 |
| - Sprzęt do projekcji 3D | 81.499,00 |

2. Analiza przychodów i kosztów na 31.12.2014.

- 1) Uchwałą Rady Miejskiej w Krapkowicach Nr XXIV/389/2013r. z dnia 30.12.2013 r. przyznano dotację podmiotową w wysokości **1.100.000,00 zł.**
- 2) Uchwałą Rady Miejskiej w Krapkowicach Nr XXIV/389/2013r. z dnia 30.12.2013 r. przyznano dotację celową na zakup zestawu do projekcji 3D w wysokości **34.000,00zł.**
- 3) Otrzymano dotacje w związku z realizacją małych projektów objętych PROW na lata 2007-2013 w ramach działania „*Wdrożenie lokalnych strategii rozwoju*” na kwotę **59.550,00 zł.**
- 4) Na podstawie Umowy nr DUK-501-14149/2014 zawartej z Polskim Instytutem Sztuki Filmowej otrzymano dotację w wysokości **43.250,00** na cyfryzację kina.
- 5) Ostatecznie plan finansowy Krapkowickiego Domu Kultury za rok 2014 włączając planowane przychody własne na kwotę **331.000,00 zł** oraz zwrot podatku VAT w wysokości **82.200,00 zł** wyniósł **1.650.000,00 zł.**

I) Krapkowicki Dom Kultury do 31.12.2014 uzyskał przychody z następujących źródeł:

- Dotacja podmiotowa	1.100.000,00
- Dotacja celowa	75.749,50
w tym:	
od organizatora	34.000,00
PiSF	41.749,50
- Dotacja UE	59.420,15
- Przychody własne	321.218,15
w tym:	
- zajęcia plastyczne, muzyczne, mażoretki	18.592,50
- bilety kinowe	135.031,59
- bilety imprezy artystyczne	14.990,75
- współorganizacja imprez kulturalnych	28.116,66
- program „Rodzina wielodzietna”	6.745,63
- czynsze	27.827,99
- wynajem	17.770,93
- reklama, sponsoring	9.439,02
- pozostałe przychody (odsetki, obc. media)	374,36
- dzierżawa terenu	5.018,70
- planowana amortyzacja, zwolnienie z podatku od nieruchomości	34.310,02
- refundacja OKM III oraz zwrot k-tów zatrudnienia	23.000,00
- Zwrot podatku VAT	82.200,00

Wykonanie przychodów ogółem **1.638.587,80** co stanowi 99 % planu rocznego.

II) Krapkowicki Dom Kultury do 31.12.2014 poniósł następujące koszty:

Inwestycja „Kino 3D”:

Zakup środków trwałych – 81.499,00 kwotę tą przeznaczono na zakup ekranu oraz zestawu do projekcji 3D.

Środki trwale – 4.187,56 wykonano balustradę na holu

Amortyzacja i zakup wyposażenia – 55.454,79 z kwoty tej przeznaczono na:

- 33.043,04 planowaną amortyzację,
- 22.411,75 zakupiono wyposażenie – telewizor, oświetlenie estradowe, głośnice ruchome do światel, sprzęt fotograficzny)

Zużycie materiałów - 55.974,37 z kwoty tej przeznaczono na zakup:

- 2.409,26 materiały biurowe;
- 6.144,90 materiały na działalność statutową (nagrody, art. ferie)
- 4.140,99 materiały dla sekcji plastycznej;
- 6.520,01 materiały dla sekcji: teatralnej, muzycznej, modelarskiej, mażoretki
- 4.648,02 materiały gospodarcze;
- 5.075,46 środki czystości;
- 2.591,02 wyposażenie
- 3.969,28 artykuły spożywcze
- 7.507,31 materiały dekoracyjne
- 3.952,15 materiały projekty UE
- 6.227,97 materiały kino
- 2.788,00 materiały: elektryczne, metodyczne, festyn

Zużycie energii – 69.592,02 z kwoty tej przeznaczono na:

- 25.283,64 energię elektryczną (w tym 2.251,14 – festyn)
- 41.018,93 energię ciepłą
- 3.289,45 wodę i ścieki

Koszty usług telekomunikacyjnych – 6.268,12 z kwoty tej przeznaczono na:

- 6.257,12 usługi telekomunikacyjne
- 11,00 usługi pocztowe

Koszty usług obcych – 511.193,82 z kwoty tej przeznaczono na:

- 105.922,08 festyn "Dni Krapkowic" oraz „Pożegnanie lata"
- 94.791,02 pozostałe imprezy (Koncert Noworoczny, Dzień Kobiet, Motoserce, Festyn w Steblowie, Noc Artystów, Noc Kupały, Kino plenerowe, dożynki w Pietnej i Kórnicy, Dzień Seniora, Dzień Edukacji Narodowej, Koncert „Trzech Tenorów”, spektakl „Świąteczko”, Jarmark Bożonarodzeniowy.

- 74.956,21 dystrybucja filmów
- 2.987,72 transport filmów
- 7.792,51 usługi informatyczne
- 11.362,67 wywóz nieczystości/sprzątanie
- 2.755,00 szkolenia, konferencje
- 17.799,63 czynsz filie Otmęt
- 19.963,35 najem budynku KDK i Baszty
- 16.110,00 usługi remontowe
- 50.630,00 prowadzenie prób muzycznych, nagłośnienie imprez

- 6.683,79 konserwacja i naprawa sprzętu biurowego i kinowego, dzierżawa ksero
- 23.335,00 projekty UE
- 13.032,60 działalność statutowa (plastyczne, orkiestra, ferie)
- 5.860,82 prowizje bankowe, k-ty wysyłek, naprawa sprzętu kinowego, badania
- 57.211,42 abonament RTV, usł. elektryczne, gastronomiczne i hotelarskie, wynajem TOI-TOI, ochrona, reklama w prasie.

Koszty wynagrodzeń – 704.373,07 z kwoty tej przeznaczono na:

- 479.567,07 wynagrodzenia osobowe
- 224.806,00 umowy zlecenie/ o dzieło (w tym festyny – 22.400,00; Mł. Orkiestra Dęta oraz Oder Blass Band – 45.000,00; prowadzenie zajęć – 65.675,00; projekty UE – 20.140,00; pozostałe / Koncert Noworoczny, Dzień Kobiet, Festiwal Harcerski, Dożynki, Noc Kupały, Festiwal Zdrowia, prowadzenie strony internetowej i inne/ 71.591,00)

Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników – 13.369,75 z kwoty tej przeznaczono na:

- 11.759,75 świadczenia urlopowe
- 1.610,00 ekwiwalent

Koszty ubezpieczeń społecznych – 91.710,12 z kwoty tej przeznaczono na:

- 82.044,66 ubezpieczenia społeczne (w tym – 5.367,36 umowa zlecenie)
- 9.665,46 fundusz pracy

Podatki i opłaty – 32.874,39 z kwoty tej przeznaczono na:

- 18.139,85 opłaty ZAIKS
- 6.323,82 koszty VAT
- 1.863,28 opłaty na Polski Instytut Sztuki Filmowej
- 1.019,04 opłaty STOART
- 430,62 opłaty skarbowe/sądowe
- 4.569,00 podatek od nieruchomości
- 528,78 opłaty SFP

Krajowe podróże służbowe – 7.153,12 z kwoty tej przeznaczono na:

- 1.838,76 ryczałt samochodowy
- 5.314,36 delegacje, w tym: 1.275,22 – modelarze; 1.239,31 – sekcja muzyczna, plastyczna i mažoretki.

Pozostałe koszty – 5.877,89 – ubezpieczenia majątkowe

Pozostałe koszty operacyjne – 100,00 – wiązanka pogrzebowa.

Koszty bieżące Krapkowickiego Domu Kultury do 31.12.2014r. wyniosły **1.639.628,02** co stanowi 99 % planu rocznego.

III) Zobowiązania i środki na rachunku bankowym wg. stanu na dzień 31.12.2014 roku

	STAN NA 31.12.2014 w PLN
Zobowiązania	42.631,21
Należności	50.022,92
Środki na rachunku bankowym	4.415,90

IV) Rokowania i wnioski końcowe

Z przedstawionego raportu wynika, że praca Krapkowickiego Domu Kultury do dnia 31.12.2014 przebiegała prawidłowo.

Wykazane zobowiązania na kwotę 42.631,21 dotyczą głównie opłat faktur z tytułu dostaw i usług oraz rozrachunki z tyt. ubezpieczeń społecznych i są to zobowiązania niewymagalne, gdyż ich termin płatności przypada na m-c 01/2015r. W należnościach w kwocie 50.022,92 ujęto faktury z tyt. sprzedaży, których termin zapłaty przypada w m-cu 01/2015r oraz rozrachunki publicznoprawne z tyt. podatku VAT.

Z dotacji na rok 2014 zrealizowane zostały przez Krapkowicki Dom Kultury projekty współfinansowane ze środków Unii Europejskiej w ramach Osi IV LEADER Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013:

- 1) „*Muzyczne wieczory z Krainą św. Anny i doposażenie pracowni wokalne*”;
- 2) „*Eko Dźwięki Krainy Św. Anny – warsztaty z recyklingu i koncert EKO DŹWIĘKI*”
- 3) „*Kurs: Lokalny Eko Animator czasu wolnego i organizacja dni ekologicznych w Krapkowickim Domu Kultury „Eko Zabawy”*”.

Dzięki dofinansowaniu otrzymanemu z realizacji tych projektów zorganizowano cykliczne tematyczne muzyczne wieczory. W okresie ferii zimowych odbyły się warsztaty z recyklingu zakończone wspólnym koncertem osób biorących udział w warsztatach oraz osób prowadzących. Kurs Lokalny Eko Animator przez nas zorganizowany zapoczątkował utworzenie grupy animatorów działających przy Krapkowickim Domu Kultury jak również szereg imprez przez nich realizowanych w ramach projektu UE.

Zrealizowano inwestycję zakupując ekran oraz zestaw do projekcji filmów 3D współfinansowany z pozyskanej dotacji Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej, przyznanej dotacji celowej na inwestycje od Gminy Krapkowice oraz wypracowanych środków własnych.

Dyrektor
Aleksander Bernat

DYREKTOR

Aleksander Bernat

MIEJSKA I GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
ul. SĄDOWA 21
47-300 KRAPKOWICE
NIP 756-17-45-445 REGON 530587785

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2014

Aktywa	Stan na		Pasywa	Stan na			
	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego		koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
0	1	2	0	1	2		
A. Aktywa trwałe	01	194 933,87	2 847 863,85	A. Kapitał (fundusz) własny	76	200 203,28	2 813 171,08
I. Wartości niematerialne i prawne	02			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	182 186,52	693 241,80
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	78		
2. Wartość firmy	04			(wielkość ujemna)			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	80		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	194 933,87	2 847 863,85	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81		
1. Środki trwałe	08	194 933,87	2 847 863,85	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82	62 373,30	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09		408 540,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	83		-14 358,54
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	183 824,22	2 222 784,23	VIII. Zysk (strata) netto	84	-14 358,54	1 994 287,70
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	3 674,21	45 712,55	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85		
d) środki transportu	12			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86	452,96	61 658,72
e) inne środki trwałe	13	7 435,44	172 827,07	I. Rezerwy na zobowiązania	87		
2. Środki trwałe w budowie	14			Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	89		
III. Należności długoterminowe	16			- długoterminowe	90		
1. Od jednostek powiązanych	17			- krótkoterminowe	91		
2. Od pozostałych jednostek	18			3. Pozostałe rezerwy	92		
IV. Inwestycje długoterminowe	19			- długoterminowe	93		
1. Nieruchomości	20			- krótkoterminowe	94		
2. Wartości niematerialne i prawne	21			II. Zobowiązania długoterminowe	95		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22			1. Wobec jednostek powiązanych	96		
a) w jednostkach powiązanych	23			2. Wobec pozostałych jednostek	97		
- udziały lub akcje	24			a) kredyty i pożyczki	98		
- inne papiery wartościowe	25			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99		
- udzielone pożyczki	26			c) inne zobowiązania finansowe	100		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	27			d) inne	101		
b) w pozostałych jednostkach	28						
- udziały lub akcje	29						
- inne papiery wartościowe	30						
- udzielone pożyczki	31						
- inne długoterminowe aktywa finansowe	32						
4. Inne inwestycje długoterminowe	33						
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34						
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35						
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36						

Krapkowice 31.12.2014
miejsowość, data

Główny Księgowy

Wojtala Teresa

data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dyrektor
Miejskiej i Gminnej Biblioteki
Publicznej w Krapkowicach
Maria Barańska
data i podpis kierownika jednostki

strona 1/2

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2014

Aktywa	Stan na		Pasywa	Stan na			
	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego		koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
0	1	2	0	1	2		
B. Aktywa obrotowe	37	5 722,37	26 966,98	III. Zobowiązania krótkoterminowa	102	452,96	61 636,72
I. Zapasy	38			1. Wobec jednostek powiązanych	103		
1. Materiały	39			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	104		
2. Półprodukty i produkty w toku	40			- do 12 miesięcy	105		
3. Produkty gotowe	41			- powyżej 12 miesięcy	106		
4. Towary	42			b) Inne	107		
5. Zaliczki na dostawy	43			2. Wobec pozostałych jednostek	108	452,96	61 636,72
II. Należności krótkoterminowa	44	80,00	5 367,18	a) kredyty i pożyczki	109		
1. Należności od jednostek powiązanych	45			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46			c) Inne zobowiązania finansowe	111		
- do 12 miesięcy	47			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	112	450,44	58 541,85
- powyżej 12 miesięcy	48			- do 12 miesięcy	113	450,44	58 541,85
b) Inne	49			- powyżej 12 miesięcy	114		
2. Należności od pozostałych jednostek	50	80,00	5 367,18	e) zaliczki otrzymane na dostawy	115		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51		5 233,43	f) zobowiązania wekslowe	116		
- do 12 miesięcy	52		5 233,43	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	117	2,52	2 036,90
- powyżej 12 miesięcy	53			h) z tytułu wynagrodzeń	118		956,97
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54	80,00		i) Inne	119		
c) Inne	55		133,75	3. Fundusze specjalne	120		
d) dochodzone na drodze sądowej	56			IV. Rozliczenia międzyokresowe	121		123,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	57	5 642,37	21 598,75	1. Ujemna wartość firmy	122		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	5 642,37	21 598,75	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	123		123,00
a) w jednostkach powiązanych	59			- długoterminowe	124		
- udziały lub akcje	60			- krótkoterminowe	125		123,00
- inne papiery wartościowe	61			Pasywa razem	126	200 656,24	2 874 829,78
- udzielone pożyczki	62						
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63						
b) w pozostałych jednostkach	64						
- udziały lub akcje	65						
- inne papiery wartościowe	66						
- udzielone pożyczki	67						
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68						
c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	5 642,37	21 598,75				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	5 642,37	21 598,75				
- inne środki pieniężne	71						
- inne aktywa pieniężne	72						
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73						
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74						
Aktywa razem	75	200 656,24	2 874 829,78				

Główny Księgowy
 Wojtala Teresa

Dyrektor
 Miejskiej i Gminnej Biblioteki
 Publicznej w Krapkowicach

Krapkowiec 31.12.2014
 miejscowość, data

data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg
 rachunkowych

Maria...
 miejscowość, data

strona 2/2

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01-01-2014 do

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok		
		bieżący	bieżący	
	1	2	3	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	01	1 168 215,70	3 314 070,30
	od jednostek powiązanych	02		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	1 168 215,70	3 314 070,30
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie -)	04		
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06		
B.	Koszty działalności operacyjnej	07	1 188 298,11	1 425 608,22
I.	Amortyzacja	08	70 499,31	96 415,10
II.	Zużycie materiałów i energii	09	65 602,24	74 004,87
III.	Usługi obce	10	74 994,03	255 022,28
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	11		332,38
	podatek akcyzowy	12		
V.	Wynagrodzenia	13	764 119,22	810 088,82
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	148 732,29	173 872,09
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	15	18 605,95	15 872,68
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16	45 745,07	
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	17	-20 082,41	1 888 462,08
D.	Pozostałe przychody operacyjne	18	5 488,99	106 001,03
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19		
II.	Dotacje	20		
III.	Inne przychody operacyjne	21	5 488,99	106 001,03
E.	Pozostałe koszty operacyjne	22		199,20
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		
III.	Inne koszty operacyjne	25		199,20
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	26	-14 593,42	1 994 263,91
G.	Przychody finansowe	27	234,88	72,23
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
	od jednostek powiązanych	29		
II.	Odsetki, w tym:	30	234,88	72,23
	od jednostek powiązanych	31		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV.	IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V.	V. Inne	34		
H.	Koszty finansowe	35		48,44
I.	Odsetki, w tym:	36		
	dla jednostek powiązanych	37		
II.	Strata ze zbycia inwestycji	38		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	39		
IV.	Inne	40		48,44
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	41	-14 358,54	1 994 287,70
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	42		
I.	Zyski nadzwyczajne	43		
II.	Straty nadzwyczajne	44		
K.	Zysk (strata) brutto (I ± J)	45	-14 358,54	1 994 287,70
L.	Podatek dochodowy	46		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	47		
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	48	-14 358,54	1 994 287,70

Sporządzono dnia

Główny Księgowy

Wojtala Teresa

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**Miejskiej i Gminnej Biblioteki
 Publicznej w Krapkowicach**

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu, jeżeli podlega art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Raport o stanie

Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Krapkowicach oraz podległych placówek za rok 2014

1. Działalność merytoryczna, sytuacja kadrowa i majątek jednostki.

Zadania Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Krapkowicach określone w Ustawie z dnia 25 października 1991 roku, o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. Nr 114 poz.493 z późn zm) oraz Uchwałą Nr XVII/281/2000 Rady miejskiej w Krapkowicach z dnia 27 czerwca 2000r.

Zadania główne przyjęte w/w okresie sprawozdawczym do realizacji to:

- Adaptacja obiektu na filię biblioteczną w Krapkowicach w ramach Programu Wieloletniego Kultura + „Biblioteka + Infrastruktura Bibliotek” ze środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego pochodzących z budżetu państwa i środków własnych.
- promocja bibliotek i książek w środowisku, poprzez różnego rodzaju formy pracy z książką
- działalność czytelnictwa internetowego we wszystkich bibliotekach
- przyjęcie zadań związanych z prowadzeniem biblioteki powiatowej zgodnie z Porozumieniem
- działalność Uniwersytetu Trzeciego Wieku.

W bibliotekach miasta i gminy Krapkowice zatrudnionych jest 24 osoby, co w przeliczeniu na pełne etaty daje 18 etatów.

Wartość środków trwałych bibliotek miasta i gminy Krapkowice wynosi 3.919.040,10 w tym:

- budynek i grunty	2.788.913,37
- zespoły komputerowe z oprogramowaniem	96.522,98
(w tym z realizacji projektu „Adaptacja na Filię”)	
- kserokopiarki	26.405,38
- księgozbiór	714.417,49
- wyposażenie	292.780,88

2. Analiza przychodów i kosztów za 2014 rok.

Plan finansowy przychodów i kosztów na rok 2014 został przyjęty Uchwałą Nr XXIV/389/2014 Rady Miejskiej w Krapkowicach z dnia 30 grudnia 2013r. Plan finansowy wynosił 1.163.000,00- w tym na realizację biblioteki powiatowej 25.000,00,- porozumienie Nr RW.3153.1.2014 oraz dotacja na zadania w ramach programu Biblioteki Narodowej na zakup nowości bibliotecznych, na kwotę 26.441,87,- dotacja celowa na „Adaptację na filię biblioteczną” na kwotę 400.930,00,-. Dotacja Z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego 1.583.144,00,-.

Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna w 2014 roku uzyskała przychody z następujących źródeł:

- dotacje samorządowe	1.270.100,00
- dotacja powiatowa	25.000,00
- dotacja Biblioteki Narodowej	26.441,87
- dotacja projekt „Adaptacja...”	1.583.144,00
- dotacja celowa „Adaptacja... „	400.930,00
- pozostałe przychody operacyjne	56.559,47
- przychody własne z działalności statutowej	4.084,53

w tym:

- usługi ksero	735,60
- upomnienia	2.199,20
- usługi informacyjne	1.077,50
- przychody finansowe	72,23

RAZEM PRZYCHODY **3.366.259,87**

Wykonanie przychodów ogółem do 31.12.2014r 3.366.259,87 wykonano w 99,9%.

Koszty bibliotek miasta i gminy Krapkowice w 2014 roku wyniosły 3.355.998,76 co stanowi 99,4% planu rocznego.

Środki wydatkowano wg poniżej podanych kierunków:

Środki trwałe 1.930.390,54

Amortyzacja 96.415,10

- zakupione księgozbiory 72.089,56
- zakupione środki trwałe 24.043,39

Zakup materiałów i wyposażenia 34.844,87

- środki czystości 4.987,54
- materiały metodyczne i biblioteczne, prasa 10.195,30
- materiały biurowe 5.728,55
- materiały remontowo-gospodarcze 5.124,95
- poczęstunek, nagrody 1.426,56
- materiały dekoracyjne 532,30
- zakup wyposażenia 716,47
- zakup materiałów na organizację Jarmarku Bożonarodzeniowego 2014 6.133,20

Zużycie energii 39.160,00

- energia elektryczna 9.247,17
- energia cieplna 20.387,81
- gaz 7.869,10
- woda 1.655,92

Koszty usług telekomunikacyjnych i pocztowych 9.014,03

Koszty usług obcych 246.008,25

- wywóz nieczystości, sprzątanie, wywóz śmieci 3.022,75
- monitoring 4.146,33
- czynsze, koszty użyczeń pomieszczeń 32.929,47
- opłaty bankowe, porady prawne 1.220,00,-
- konserwacja i aktualizacja p.poż i usługi kominiarskie 7.019,31
- usługi informatyczne 9.823,40
- usługi transportowe i koszty przesyłek 3.910,78
- usługi remontowe 51.431,60
- szkolenia 547,50
- organizacja Jarmarku Bożonarodzeniowego 2014 60.638,30
- pozostałe 18.746,41
- koszty usług z projektu „Adaptacja na Filię...” 52.572,40

Koszty wynagrodzeń 810.088,82

- wynagrodzenia osobowe 796.899,77
- umowa zlecenie, o dzieło 13.189,05

Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników 28.201,64

- świadczenia urlopowe 16.682,36
- ekwiwalent 8.686,78
- pozostałe 2.832,40

Składki na ubezpieczenia społeczne i f-usz pracy 147.445,85**Krajowe podróże służbowe 4.181,22**

- ryczałt 3.293,81
- delegacje 887,41

Pozostałe koszty 10.248,44

- ubezpieczenie sprzętu i mienia, ZAIKS, opłaty notarialne 10.248,44

Środki na rachunku bankowym 21.598,75.

Rokowania i wnioski końcowe.

Z przedstawionego raportu wynika, że praca bibliotek miasta i gminy Krapkowice przebiegała prawidłowo i przy zachowaniu obowiązujących norm prawnych.

Główny Księgowy
Wojtala Teresa

Dyrektor
Miejskiej i Gminnej Biblioteki
Publicznej w Krapkowicach
Maria Barłabska